



Kulcs Község Önkormányzata
2458 Kulcs, Kossuth Lajos utca 83.

Kulcs Községi Önkormányzat 2018. I. félévi gazdálkodásának értékelése

Kulcs Község Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2018 (II.28) számú önkormányzati rendeletével hagyta jóvá az Önkormányzat, és intézményeinek 2018. évi költségvetését 678,139 eFt kiadási és bevételi főösszeggel.

A költségvetés teljesítéséről szóló tájékoztató pénzforgalmi szemléletű, a teljesítések 2018. június 30. fordulónappal hasonlítják össze a tény és a terv adatokat.

2018 első félévében az önkormányzat a kötelező, törvényben előírt feladatait zökkenőmentesen ellátta. Biztosította az alapfokú oktatási feladatait (óvodaműködtetés), a közvilágítást, a temetkezést, a közutak fenntartását, a falu ivóvíz-ellátását. A város parkjait, közterületeit rendben tartjuk. A civil szervezetek támogatására az első félévben 415 eFt-ot fordítottunk a képviselő-testület döntéseinek megfelelően.

I. Bevételi források és azok teljesítése

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi előirányzatának főösszege 681,052 eFt.

Az első félév folyamán összesen 237,621 eFt működési bevétel realizálódott. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 64%.

I.1. Adóbevételek alakulása

A **helyi adókból** származó bevételek az önkormányzat saját bevételét növelik, abból állami elvonás nincs. Az önkormányzati adóhatóság által beszedett **központi adók** (gépjárműadó, a termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó, adók módjára kimutatott helyszíni bírságok, szabálysértési bírságok, közigazgatási bírságok egy része) eltérő mértékben, szintén az önkormányzat bevételeit gyarapítják.

2018. évre az adóbevételi előirányzat 112,600 ezer forint. Az önkormányzat adóbevételei a tervezett előirányzathoz képest 48%-ban teljesültek, így 2018. I. félévében összességében 53,580 ezer forint adóbevétel realizálódott.

eFt-ban

Jogcím	2018 évben tervezett	2018.06.30-ig teljesült	%
Építményadó	28,000	14,215	51%
Telekadó	10,000	4,845	48%
Iparüzési adó	60,000	29,215	49%

Pótlékok, bírságok	3,000	53	2%
Gépjárműadó	10,000	4,966	50%
Idegenforgalmi adó	1,500	286	19%
Jövedelemadó	100	0	0%

I.2. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások alakulása

A feladatfinanszírozási rendszer keretében a 2018. évben a központi költségvetés az önkormányzat számára az alábbiak szerint biztosította a forrásokat.

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Eredeti előirányzat	Teljesítés
1. Önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	206,795	90,498
<i>Önkormányzatok általános működési támogatása</i>		
1. I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	86,801	38,211
<i>Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok tám.</i>		
2. feladatok tám.	63,667	27,160
<i>II. A tel. önk. egyes köznevelési feladatainak tám. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</i>		
3. III. A tel. önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	52,512	23,316
<i>Kulturális feladatok támogatása</i>		
4. IV. A tel. önkormányzatok kulturális feladatainak tám.	3,815	1,811
2. Működési célú központosított támogatások		
3. Működőképesség megerősítését szolgáló kiegészítő támogatás	966	966
4. Szerkezetátalakítási tartalékból folyósított támogatás	0	0
5. Egyéb működési célú központi támogatás		
6. Felhalmozási célú központosított támogatás	4,744	4,744
7. Egyéb különféle felhalmozási célú központi támogatás		
Központi költségvetéstől kapott költségvetési támog.	212,505	96,208

Az előirányzatként tervezett 206,795 e Ft-hoz képest 2018. I. félév folyamán 44%-ban teljesült (90,498 eFt).

I.2.1 A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

A 2018 évi költségvetési törvény 2. számú melléklet I.1.a. pontja szerint az Önkormányzati hivatal működési támogatásának (38,747 eFt) és a b. pontja szerint a Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatásának (38,265 eFt), valamint c.-d. és e. pontjai szerint az Egyéb önkormányzati támogatások (9,789 eFt) jogcímén az önkormányzatot megillető támogatás 86,801 eFt. A félév végéig 38,211 eFt támogatás folyósítására került sor, ami 44 %-os teljesítésnek felel meg.

I.2.2 A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatására 55,170 eFt, óvodaműködtetés támogatása jogcímen 8,497 eFt a 2018 évi állami támogatás összege (összesen 63,667 eFt), melyből a félév végéig 43 % (27,160 eFt) teljesült.

I.2.3 A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

Ezen jogcímen belül a gyermekek napközbeni (bölcsődei) ellátására, az iskolai, óvodai illetve bölcsődei gyermekétkeztetés támogatására, valamint a pénzbeli szociális ellátások tekintetében összesen, a 52,512 eFt előirányzatból 23,316 eFt állami támogatás folyósítása történt meg, ami 44%-os teljesítés.

I.2.4 A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Ezen belül a nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatokhoz 3,815 eFt az éves támogatás, melyből június 30-ig 1,811 eFt teljesült 47%-ban.

I.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Itt jelentkezik bevételként a közcélú foglalkoztatás állami támogatás 4,192 eFt, a Védőnői és a Háziorvosi Szolgálat működtetésének 26,885 eFt az éves finanszírozás, melyből 2,962 eFt, illetve 14,600 eFt kiutalása történt meg időarányosan.

I. 4. Egyéb bevételi források

Felhalmozási jellegű bevételek

A felhalmozási bevételeken belül a tárgyi eszközök értékesítésének nem volt előirányzata, időarányosan mégis 150 eFt bevétel teljesült. A bevétel egy részletre értékesített ingatlan megfizetett ellenértéke.

Egyéb sajátos bevételek

Egyéb sajátos bevételként került elszámolásra a bérbeadásából származó bevétel 1,826 eFt, továbbá az egyéb szolgáltatásokra befolyt bevétel összesen 4,015 eFt összegben, valamint az iskolai étkeztetés bevétele 2,934 eFt. Az egyéb sajátos bevételek teljesülési aránya 74%

Támogatási bevételek

A támogatási bevételek a háztartásoktól a vízközmű hozzájárulás címén átvett, az első lakáshoz jutók kölcsönének, és a kamatmentesen nyújtott kölcsönök visszafizetéséből adódik 763 e Ft összegben.

Vis maior támogatások

Kulcs Község Önkormányzata a belvíz károk enyhítése miatt nyújtott be vismaior pályázatot. A Belügyminisztérium döntése alapján a következő támogatások kerültek jóváhagyásra:

1. EBR 396374 számmal 1,050 e Ft kiutalása történt meg
2. EBR 405061 számmal 675 e Ft kiutalása történt meg
3. EBR 405063 számmal 225 e Ft kiutalása történt meg a belvízkárok enyhítésére.

I.5. A Kulcsi Polgármesteri Hivatal bevételei

A Polgármesteri Hivatal működési bevételei között elsősorban közhatalmi bevételek (30 eFt) és egyéb szolgáltatási bevételek (100 eFt) kerülnek kimutatásra, amelyek a Hivatal tevékenységéhez kapcsolódó bevételek. Plusz forrásként a 2018. évi országgyűlési választások lebonyolításáért az állam 765 eFt támogatás nyújtott A Hivatal időarányosan, összességében 895 eFt működési bevételt realizált 2018. első félévében.

Ugyancsak a Polgármesteri Hivatal bevételeként jelenik meg az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 1,464 eFt összegben.

A Hivatal saját bevétellel nem fedezett kiadásaihoz az Önkormányzat biztosít finanszírozást. 2018. évben az Önkormányzat 78,702 eFt finanszírozást biztosít a Hivatal működéséhez, melyből 32,480 eFt kiutalása történt meg június 30-ig.

I.6. A Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde bevételei

Az óvoda működési bevételei kizárólag az ellátási díjak beszedéséből adódtak 2,921 eFt összegben.

Az óvoda bevételeként jelenik meg az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 443 eFt összegben.

A Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde saját bevétellel nem fedezett kiadásaihoz az Önkormányzat biztosít finanszírozást. 2018. évben az Önkormányzat 103,139 eFt finanszírozást biztosít az Óvoda működéséhez, melyből időarányosan 46,782 eFt került kiutalásra.

II. Kiadások alakulása

II.1. Kiadások elemzése

Az Önkormányzat módosított kiadási előirányzati főösszege 681,052 eFt, melyből 257,762 eFt teljesült, ez 38 %-os teljesítésnek felel meg.

Az Önkormányzat által teljesített kiadási adatokat a módosított előirányzattal összehasonlítva az alábbi táblázatban mutatjuk be (eFt-ban):

Kiadási jogcímek	Előirányzat	Teljesítés	%
<i>Működési kiadások</i>	401,789	200,984	50%
1. Személyi juttatások	55,862	30,663	55%
2. Munkaadókat terhelő járulékok	11,153	6,221	56%
3. Dologi kiadások	129,796	75,281	58%
4. Egyéb működési célú kiadások	200,241	85,364	43%
5. Szoc. pol. ellátások és egyéb jutt., TB pénz. ell.	4,737	3,455	73%
<i>Felhalmozási kiadások</i>	271,851	49,366	18%
<i>Kölcsönök</i>			
<i>Finanszírozási kiadások</i>	7,412	7,412	100%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	681,052	257,762	38%

A felhalmozási kiadások közül az Önkormányzat az alábbi jelentősebb saját erőből végzett **beruházásokkal** kapcsolatban teljesített kiadásokat 2018. első féléve folyamán 49,366 eFt összegben:

- Egészségház kialakítása
- Informatikai eszközök, mobiltelefon
- Járdaeépítés (Kossuth Lajos utca)
- Multifunkciós műfüves sportpálya megépítése
- Egyéb eszközök

Az államháztartáson kívülre történő pénzeszköz átadások az első félévben 2,515 eFt összegben realizálódtak a következőképpen:

- Rácalmás Római Katolikus Plébánia 200 eFt
- Baracs Községi Önkéntes Tűzoltó Egyesület 15 eFt
- Tánc, ritmus Sportegyesület 100 eFt
- Brood-Sow Kft. 100 eFt
- Dr Szappanos M. 2,100

II.2. Pályázati forrásból megvalósított beruházások

Az önkormányzat 2018. évi gazdálkodása során vismaior-ral kapcsolatban az alábbi pénzügyi teljesítések történtek:

Pályázat megnevezése/Uniós pályázat

1. EBR 396374 számmal 7,046 e Ft kifizetése történt meg
2. EBR 405061 számmal 4,677 e Ft kifizetése történt meg
3. EBR 405063 számmal 1,499 e Ft kifizetése történt meg a belvízkárok enyhítésére

A pályázatokon elnyert támogatások felhasználása az előírásnak megfelelően kerültek teljesítésre. Az elszámolásokat a Kincstár és a Kormányhivatal részére megküldtük. Elbírálásuk folyamatban.

II.3. A Kulcsi Polgármesteri Hivatal kiadásainak alakulása

A Polgármesteri Hivatal módosított kiadási előirányzati főösszege 80,444 eFt, melyből 34,069 eFt teljesült, ez 42 %-os teljesítésnek felel meg.

A Polgármesteri Hivatal által teljesített kiadási adatokat a módosított előirányzattal összehasonlítva az alábbi táblázatban mutatjuk be (eFt-ban):

Kiadási jogcímek	Előirányzat	Teljesítés	%
<i>Működési kiadások</i>	<i>79,174</i>	<i>34,039</i>	<i>43%</i>
1. Személyi juttatások	53,736	23,605	44%
2. Munkaadókat terhelő járulékok	9,718	4,615	47%
3. Dologi kiadások	15,720	5,819	37%
4. Egyéb működési célú kiadások	0	0	
5. Szoc. pol. ellátások és egyéb jutt., TB pénz. ell.	0	0	
<i>Felhalmozási kiadások</i>	<i>1,270</i>	<i>30</i>	<i>2%</i>
<i>Kölcsönök</i>			
<i>Finanszírozási kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	80,444	34,069	42%

Felhalmozási kiadások címén a Polgármesteri Hivatal részére termoszok és telefonok kerültek beszerzésre összesen 30 e Ft értékben.

II.4. A Kulcsi Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde kiadásainak alakulása

Az Óvoda módosított kiadási előirányzati főösszege 106,165 eFt, melyből 47,656 eFt teljesült, ez 45 %-os teljesítésnek felel meg.

Az Óvodát által teljesített kiadási adatokat a módosított előirányzattal összehasonlítva az alábbi táblázatban mutatjuk be (eFt-ban):

Kiadási jogcímek	Előirányzat	Teljesítés	%
<i>Működési kiadások</i>	103,319	47,128	46%
1. Személyi juttatások	69,532	30,847	44%
2. Munkaadókat terhelő járulékok	14,728	6,617	45%
3. Dologi kiadások	19,059	9,664	51%
4. Egyéb működési célú kiadások	0	0	
5. Szoc. pol. ellátások és egyéb jutt., TB pénz. ell.	0	0	
<i>Felhalmozási kiadások</i>	2,846	528	19%
<i>Kölcsönök</i>			
<i>Finanszírozási kiadások</i>	0	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN	106,165	47,656	45%

Felhalmozási kiadások címén a Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde részére egy fénymásológép, és konyhai eszközök kerültek beszerzésre 528 eFt értékben.

III. Pénzmaradvány alakulása (Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal és Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde)

A 2017. évi beszámoló alapján az Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal és az intézmény módosított pénzmaradványa összesen: 1,372,282 eFt. Ebből kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány: 283,074 e Ft. Az alábbi táblázat tartalmazza a pénzmaradvány összesített adatait:

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Intézmény	Összesen
Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	283,008	42	24	283,074
Szabad pénzmaradvány	1,087,367	1,422	419	1,089,208
Pénzmaradvány összesen	1,370,375	1,464	443	1,372,282

Az önkormányzat kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány összege tartalmazza a 2017. évi költségvetés terhére vállalt, de ki nem egyenlített szállítói kötelezettségeket, a 2017. évben a központi költségvetés Fejezeti tartaléka terhére folyósított, de még fel nem használt támogatási összegeket, továbbá az elkülönített számlák kötött felhasználású tételeit. A Polgármesteri Hivatal és az intézmény kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványa szállítói kötelezettségeket és egyéb, a 2017. évi költségvetés terhére vállalt megrendelésekből, szerződésekből származó, de 2017-ben még nem számlázott kötelezettségvállalásokat tartalmaz.

A 2017 évi költségvetési pénzmaradvány a 2018. évi költségvetés 1. számú előirányzat módosításakor épül be teljes összegben a kiadási előirányzatok módosításaként az áthúzódó kötelezettségvállalások és ennek forrásaként a bevételi oldalra a pénzmaradvány kötelezettségvállalással terhelt összege.

A hatályos jogszabályok alapján megállapított intézményi (Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat fenntartásában működő intézmény) szabad maradvány összegek a fenntartó önkormányzat által, csekély összegre való tekintettel nem kerülnek elvonásra.

IV. Mérlegtételek alakulása

Kulcs Községi Önkormányzat mérlegtételeinek alakulását a 2018. I. félévi tájékoztatójának 7. számú melléklete tartalmazza.

IV.1. Eszközök állományának alakulása (összesített)

A befektetett eszközök nettó értéke 2018. június 30-án 2,232,157,691 eFt. A nyitó értékhez képest növekedés nem történt, nagyértékű beruházás az első félévben még nem volt, az értéket az elszámolt értékcsökkenés módosította.

A pénzeszközök záró értéke 2018. június 30-án 292,591,407 e Ft, amely tartalmazza az intézmények pénzeszközeinek összegét is.

Kérem a Tisztelt Testületet a 2018. év első félévéről szóló tájékoztató elfogadására.

Kulcs 2018.

Jobb Gyula
polgármester

Kötségvetési szervek bevételei forrásonként főbb jogcímcsoportonként 2018. I. félév

Polgármesteri Hivatal

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D
	Jogcím	Eredeti el.	Módosított el.	Teljesítés
1	I. Működési bevételek	157	922	895
2	1. Működési bevételek	157	922	895
3	1.1. Közhatalmi bevételek	30	30	70
4	igazgatási szolgáltatási díj	30	30	10
5	1.2. Egyéb saját bevételek	100	865	873
6	szolgáltatások ellenértéke	100	100	80
7	egyéb működési bevétel			28
8	bérelti és lízingsdíj			
9	biztosító kártérítés			
10	elkalkulált ellátás díjbev.	0	0	
11	költségtérítésből származó bev.	0	0	
12	Egyéb működési támogatás ÁHB	0	765	765
13	1.3. Működési célú Áfa bevételek	27	27	12
14	1.4. Működési célú Kamatbevételek	0	0	
15	II. Finanszírozási bevételek	79 522	79 522	33 943
16	2.1 Finanszírozási bevételek	79 522	79 522	33 943
17	III. Felhalmozási bevételek			0
18	3.1. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése			
19	B. Kötségvetési bevételek összesen	79 679	80 444	34 838
19=	I.+II.+III.+IV.:			

Kulcs Községi Önkormányzat

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D
	Jogcím	Eredeti el.	Módosított el.	Teljesítés
1	I. Működési bevételek	368 167	373 133	237 620
2	1. Működési bevételek	16 000	16 000	11 037
3	1.1. Közhatalmi bevételek	0	0	0
4	Egyéb közhatalmi bevételek			
5	1.2. Egyéb saját bevételek	12 520	12 520	9 212
6	szolgáltatások ellenértéke	5 520	5 520	3 554
7	közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 500	1 500	446
8	hulajdonosi bevételek	1 000	1 000	1 626
9	intézményi ellátási díj	4 500	4 500	2 934
10	egyéb működési bevételek			15
11	készletértékesítés	0	0	437
12	elkalkulált költségek egyéb tér.	0	0	0
13	1.3. Működési célú Áfa bevételek	3 380	3 380	1 766
14	1.4. Működési célú Kamatbevételek	100	100	
15	1.5. Biztosító által fizetett kártérítés			59
16	2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	112 600	112 600	53 580
17	2.1. Illetékek	0	0	0
18	2.2. Helyi adók	98 000	98 000	48 275
19	épitményadó	28 000	28 000	14 215
20	telekadó	10 000	10 000	4 845
21	iparűzési adó	60 000	60 000	29 215
22	2.3. Átengedett község adók	10 100	10 100	4 966
23	Magánszemélyek jövedelemadói	100	100	0
24	jövedelem különböz. másrészlet			
25	gépjárműadó	10 000	10 000	4 966
26	termőföld bérbeadó			0
27	2.4. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 500	1 500	286
28	idegenforgalmi adó	1 500	1 500	286
29	2.4. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	3 000	3 000	53
30	Pótlékok	2 000	2 000	41
31	egyéb sajátos bevételek	1 000	1 000	12
32	3. Működési támogatások:	206 795	207 761	91 464
33	3.1 Önkormányzatok működési támogatásai	206 795	206 795	90 498
34	Általános támogatás	86 801	86 801	38 211
35	Köznevelési feladatok támogatása	63 667	63 667	27 160
36	Szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetés-támogatás	52 512	52 512	23 316
37	Kulturális feladatok támogatása	3 815	3 815	1 811
38	3.2 Központosított elirányzatokból működési célúak			
39	3.3 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	966	966
40	3.4 Helyi önkormányzatok által fenntartott, ill. támogatott előadóművészeti szervezetek támogatása	0	0	
41	3.5 Normatív kiótt felhasználású támogatások			
42	4. Egyéb működési bevételek	30 472	34 472	20 372
43				
44	4.1 Támogatás értékű működési bevételek össz.	29 871	33 871	20 356
45	ebből: helyi önkormányzattól		0	
46	fejlesztési kezelésű EU-s program hazai társfinanszírozás		2 794	2 794
47	társadalombiztosítási alaptól	26 885	26 885	14 600
48	Elkülönített állami pénzalapok	2 986	4 192	2 962
49	4.2 Működési célú pénzeszk. átvétel áht-n kívülről	601	601	16
50	ebből: egyéb vállalkozásaitól	0		
51	háztartásoktól	601	601	16
52	non-profit szervezetektől	0		
53	4.3. Előző évi költségvetési kiegészítések	0	0	
54	II. Felhalmozási bevételek	0	1 950	2 100
55	1. Felhalmozási és tökéletesítő bevételek	0	0	150
56	1.1 Tárgyi eszköz és imm. jav. ért.			150
57	1.2. Ingatlanok értékesítése			
58	1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0
59	2. Felhalmozási támogatások	0	1 950	1 950
60	2.1 Központosított elirányzatokból fejlesztési célúak	0	0	0
61	2.2 Fejlesztési célú támogatások		1 950	1 950
62	3. Egyéb felhalmozási bevételek			
63	3.1. Támogatás értékű felhalmozási bevételek össz.	0	0	58 320
64	ebből: beruh. bev. fejlesztési kezelésű elirányzattól			58 320
65	beruh. bev. Államháztartáson belülről			
66	támogatás ért. felh. bev. Központi költségvetésről			0
67	Előző évi költségvetés visszatérítései	0	0	0
68	3.2. Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel áht-n kívülről	2 300	2 300	747
69	Vt támogatás, kölcsön visszat. háztartásoktól	300	300	126
70	beruházási célú pénzeszk. átvétel háztartásoktól	2 000	2 000	621
71	III. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	0	0	0
72	Támogatási kölcsönök visszatérülése			
73	IV. Finanszírozási bevételek	305 969	305 969	1 370 375
74	4.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	305 969	305 969	1 370 375
75	B. Kötségvetési bevételek összesen	674 136	681 052	1 607 995
75=	I.+II.+III.+IV.:			

Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1. Működési bevételek		2 921	2 921	2 050
2				
3. Működési bevételek		2 921	2 921	2 048
4.1. Hatósági jogkörű közhatalmi bevételek		0	0	0
5.1.2. Egyéb saját bevételek		2 300	2 300	1 682
6. Intézményi ellátási díj		2 300	2 300	1 682
7.1.3. Működési célú Áfa bevételek		621	621	366
8.1.4. Működési célú Kamatbevételek		0	0	0
9.4. Egyéb működési bevételek		0	0	2
10.4.1. Támogatás értékű működési bevételek össz.		0	0	0
11.4.2. Működési célú pénzeszk. átvételéi éh-t-n kívülről		0	0	0
12. ebből: háztartásoktól		0	0	0
13. II. finanszírozási bevételek		103 244	103 244	47 225
14.2.1. Finanszírozási bevételek		103 244	103 244	47 225
15. Költségvetési bevételek összesen = I. + II.		106 165	106 165	49 275
Intézmények bevételei végösszesen:		859 980	867 661	1 692 108

Az önkormányzat és a költségvetési szervek működési, fenntartási kiadási előirányzatai szervenként, kiemelt előirányzatonként
2018. I. félév

Ezer forintban				
	A	B	C	D
		Eredeti előir.	Módosított ei.	Teljesítés
	Önkormányzat és költségvetési szervei összesen			
1	I. Működési kiadások	559 301	584 282	282 151
2	1. Személyi juttatások	178 365	179 130	85 115
3	2. Munkaadót terhelő járulékok	35 599	35 599	17 453
4	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	141 746	164 575	90 764
5	4. Egyéb működési kiadások:	200 241	200 241	85 364
6	ebből: 4.1. Támogatásértéktől működési kiadások	0	0	0
7	4.2. Működési célú pénzeszköztátadás áht-n kívülre	10 500	10 500	2 515
8	4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	189 741	189 741	82 849
	4.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0	0	0
9	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 350	4 737	3 455
10	II. Felhalmozási kiadások	300 679	275 967	49 924
11	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	291 779	267 067	49 924
12	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	2 000	2 000	0
13	3. Egyéb felhalmozási kiadások:	6 900	6 900	0
14	ebből: 3.1. Támogatásértéktől felhalmozási kiadások	0	0	0
15	3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht-n kívülre	1 000	1 000	0
	3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht-n belülre	5 900	5 900	0
16	III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	7 412	7 412
17	IV. Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
18	ebből: pályázati önrő	0	0	0
19	általános tartalék	0	0	0
20	A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+ III.+IV.	859 980	867 661	339 487

Szervekenkénti bontásban		Ezer forintban	Ezer forintban	Ezer forintban
A		B	C	C
		Eredeti előír.	Módosított ei.	Teljesítés
Polgármesteri Hivatal				
21	I. Működési kiadások	78 409	79 174	34 039
22	1. Személyi juttatások	52 971	53 736	23 605
23	2. Munkaadót terhelő járulékok	9 718	9 718	4 615
24	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	15 720	15 720	5 819
25	4. Egyéb működési kiadások:			0
26	ebből: 4.1. Elvonások és befizetések			
27	4.2. Működési célú pénzeszközátadás áht-n kívülre			
28	4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			
29	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		
30	II. Felhalmozási kiadások	1 270	1 270	30
31	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	1 270	1 270	30
32	2. Felújítási kiadások ÁFA-val			
33	3. Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
34	ebből: 3.1. Támogatásértéktől felhalmozási kiadások	0	0	0
35	3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás áht-n kívülre	0	0	0
36	III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése			
37	IV. Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
38	ebből: pályázati önrő			0
39	általános tartalék			0
40	A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+ III.+IV.	79 679	80 444	34 069
Kulcs Községi Önkormányzat				
41	I. Működési kiadások	377 573	401 789	200 984
42	1. Személyi juttatások	55 862	55 862	30 663
43	2. Munkaadót terhelő járulékok	11 153	11 153	6 221
44	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	106 967	129 796	75 281
45	4. Egyéb működési kiadások:	200 241	200 241	85 364
46	ebből: 4.1. Elvonások és befizetések			
47	4.2. Működési célú pénzeszközátadás áht-n kívülre	10 500	10 500	2 515
48	4.3. Működési célú pénzeszközátadás áht-n belülre	189 741	189 741	82 849
	4.4. Tartalékok			
49	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 350	4 737	3 455
50	II. Felhalmozási kiadások	296 563	271 851	49 366
51	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	287 663	262 951	49 366
52	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	2 000	2 000	
53	3. Egyéb felhalmozási kiadások:	6 900	6 900	0
54	ebből: 3.1. Támogatásértéktől felhalmozási kiadások			
55	3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás áht-n kívülre	1 000	1 000	
	3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás áht-n belülre	5 900	5 900	
56	III. Finanszírozási kiadások	0	7 412	7 412
	3.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	7 412	7 412
57	A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+ III.	674 136	681 052	257 762
Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde				
58	I. Működési kiadások	103 319	103 319	47 128
59	1. Személyi juttatások	69 532	69 532	30 847
60	2. Munkaadót terhelő járulékok	14 728	14 728	6 617
61	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	19 059	19 059	9 664
62	4. Egyéb működési kiadások:			
63	ebből: 4.1. Elvonások és befizetések			
64	4.2. Működési célú pénzeszközátadás áht-n kívülre			
65	4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			
66	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
67	II. Felhalmozási kiadások	2 846	2 846	528
68	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	2 846	2 846	528
69	2. Felújítási kiadások ÁFA-val			
70	3. Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
71	ebből: 3.1. Támogatásértéktől felhalmozási kiadások	0	0	0
72	3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás áht-n kívülre	0	0	0
73	III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése	0	0	0
74	A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+ III.	106 165	106 165	47 656

3. melléklet az .../2018. (...) önkormányzati rendelethez

Kulcs Község Önkormányzata több éves kihatással járó feladatainak bemutatása

A	Ezer Ft-ban					
	B		C		D	E
	Tervezett előirányzat					
	2018	2019	2020	Összesen		
1. Vagyonbiztosítás	643	643	643	1 929		
2. Fejér Megyei Pénzügyi Alap kölcsön törlesztés	5 900	5 900	5 900	17 700		
3. Összesen:	6 543	6 543	6 543	19 629		

1. Az Önkormányzat vagyonbiztosítási összegét tartalmazza. A szerződés jelenleg felülvizsgálat alatt van.

2. 2017. évben kölcsönt igényeltünk 17,700 eFt összegben, melynek törlesztése 2018-ban már esedékes. A 2018 évi törlesztés határideje, kérelmünkre szeptember 30.

Kulcs Község állami támogatásának részletezése e Ft-ban

(kivonat)

2018. I. Félév

	A	B	C	D
		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
1	Atengedett központi adók	100	100	0
2	Szja helyben maradó része	100	100	
3	Szja jövedelem kül. mérséklésre			
4	Önkormányzatok működési támogatásai	236 666	241 632	111 820
5	Általános támogatás	86 801	86 801	38 211
6	Köznevelési feladatok támogatása	63 667	63 667	27 160
7	Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatás	52 512	52 512	23 316
8	Kulturális feladatok támogatása	3 815	3 815	1 811
9	Kiegészítő támogatások		966	966
10	Egyéb működési célú tám. (TB, elkülönített)	29 871	33 871	20 356
11	Norm. kötött felh. támogatások	0	0	2
12	Egyéb műk.célú tám. Áhb			2
13				
14				
15	Vis maior támogatás		1950	1950
16	Egyéb központi támogatás			58320
17	Összesen	236 766	243 682	172 092

5. melléklet Kulcs Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2018.(...) KT. számú határozatához

Felhalmozási és felújítási kiadások előirányzata feladatonként és célonként

2018. I. félév

Kulcs Község Önkormányzata

						Ezer Ft-ban
A	B	C	D	E	F	
Szakterület	Megnevezése	Előirányzat	Módosított ei.	Tejlesztés	Feladat	
2	841403-1 Közéggazdálkodás	204585	179 873	24 647	Egyéb építmény létesítése	
3	522110-1 utak fenntartása	44019	44 019	10 914	járdaépítés	
4	081071 Üdülési szálláshely-szolg	300	300		Eszközök beszerzése,	
5	862101-1 Háziorvosi szolgálat	20 320	20 320	11 952	Egészségház kialakítása	
6	841403-1 Közéggazdálkodás	16 239	16 239	1 596	Eszközök beszerzése	EFOP
7	931102-1 Sport tevékenység	1 200	1 200		Sportkomplexum tervezése	
	910502-1 Közművelődési int.műk.	1 000	1 000	257	Eszközök beszerzése	
	Felhalmozási kiadás összesen:	287 663	262 951	49 366		
8						
9						
	Szakterület	Megnevezése	Előirányzat	Módosított ei.	Tejlesztés	Cél
	8414031	Közéggazdálkodás	2 000	2 000		Hajómű felújítása
	Felújítási előirányzat összesen:	2 000	2 000	0		

6. melléklet Kulcs Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2018.(...) Kt. sz. határozatához

2018. június 30-ai iparűzési adóerőképesség

	A	B	C	D
	Megnevezés	Adatközlés	Adóerőképesség	Kamat adóalap
1	Iparűzési adóalap (e Ft)	0	3 301 978 992	
2	Iparűzési adóerőképesség	0	46 227 706	

2018.I. félévi egyszerűsített mérleg

				adatok ezer Ft-ban	
A		B	C	D	
Magnevezés		Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak	
1	Eszközök				
2	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 226 025		2 232 158	
3	I. Immateriális javak	655		443	
4	II. Tárgyi eszközök	2 225 250		2 231 595	
5	III. Befektetett pénzügyi eszközök	120		120	
6	IV. Koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök	0		0	
7	B. FORGÓESZKÖZÖK	0		0	
8	I. Készletek	0		0	
9	II. Értékpapírok	0		0	
10	C. PÉNZESZKÖZÖK	308 244		292 591	
11	D. KÖVETÉLESEK	1 097 951	0	1 165 313	
12	I. Kötségvetési évben esedékes követelések	20 775		112 503	
13	II. Kötségvetési évet követően esedékes követelések	35 057		1 631	
14	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 042 119		1 051 179	
15	E. EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	1 512		1 486	
16	F. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	676		69	
17	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 634 408	0	3 691 617	
18	<i>Források</i>				
19	G. SAJÁT TÖKE	3 581 097		3 644 132	
20	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 465 229		1 465 229	
21	II. Nemzeti vagyon változással				
22	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változással	57 954		57 954	
23	IV. Felhalmozott eredmény	263 384		1 428 634	
24	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	629 280		629 280	
25	VI. Mérleg szerinti eredmény	1 165 250		63 035	
26	H. KÖTELEZETTSÉGEK	37 790		47 410	
27	I. Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek	0		17 884	
28	II. Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	33 198		11 800	
29	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	4 592		17 726	
30	I. EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK				
31	J. KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			0	
32	K. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	15 521		75	
33	FORRASOK ÖSSZESEN	3 634 408	0	3 691 617	

Előterjesztés

Kulcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2018.(...) KT. sz. határozata a 2018. I. féléves költségvetési tájékoztatóról

Kulcs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. évi költségvetéséről szóló, 1/2018 (II.28). Önkormányzati rendeletében foglaltak végrehajtását a 2018. év I. félévére az alábbi mellékletben szereplő összegekkel jóváhagyja.

Dr. Árva Helga
Jegyző

Jobb Gyula
polgármester

